

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Aruheina tee 1

registrikood: 80283791

tänava/talu nimi, Aruheina 1-3

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75312

telefon: +372 56909707

e-posti aadress: kaarel@majavara.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Aruheina tee 1 asutati 02.04.2009.a., millal kinnitati ühistu põhikiri.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.05.2009.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on 2,684 eurot ühistu liikmele kuuluva korteriomandi eseme reaalosa (eluruum või mitteeluruum) m² kohta, kokku 6548,86 eurot.

Perioodil alates 01.01.15 kuni 31.12.15.a. tulem on 950 euro.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 867	14 130	2
Nõuded ja ettemaksed	10 099	12 022	3
Kokku käibevara	25 966	26 152	
Kokku varad	25 966	26 152	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 940	8 655	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 527	9 911	5
Kokku lühiajalised kohustused	18 467	18 566	
Kokku kohustused	18 467	18 566	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	6 549	6 549	
Aruandeaasta tulem	950	1 037	
Kokku netovara	7 499	7 586	
Kokku kohustused ja netovara	25 966	26 152	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 854	12 388	5,6
Muud tulud	784	979	7,11
Kokku tulud	18 638	13 367	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 122	-685	5
Mitmesugused tegevuskulud	-12 567	-11 644	8
Muud kulud	0	-1	11
Kokku kulud	-17 689	-12 330	
Põhitegevuse tulem	949	1 037	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	950	1 037	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	65 849	73 076	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-64 113	-65 300	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 737	7 776	
Kokku rahavood	1 737	7 776	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 130	6 354	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 737	7 776	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 867	14 130	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	6 549	789	7 338
Aruandeaasta tulem		1 037	1 037
Muud muutused netovaras		-789	-789
31.12.2014	6 549	1 037	7 586
Aruandeaasta tulem		950	950
Muud muutused netovaras		-1 037	-1 037
31.12.2015	6 549	950	7 499

2015. aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 1037 eurot suunatakse 2015 aastal avariitöödefondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Aruheina tee 1 raamatupidamise aruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on

üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelik väärtuses. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revident.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	15 867	14 130
Kokku raha	15 867	14 130

Sularahaga arveldusi 2015.aastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 918	9 918
Ostjatelt laekumata arved	9 918	9 918
Ettemaksed	181	181
Tulevaste perioodide kulud	181	181
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 099	10 099
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 850	11 850
Ostjatelt laekumata arved	11 850	11 850
Ettemaksed	172	172
Tulevaste perioodide kulud	172	172
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 022	12 022

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 9918 eurot (2014.a. 11781 eurot), s.h. kajastatud 2016.a. jaanuaris korteriomanikele esitatud arveid 2015.a. detsembri kulude kohta summas 6316 eurot ja viitmakse summas 3602 eurot. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 910	5 910
Saadud ettemaksed	1 030	1 030
Tulevaste perioodide tulud	181	181
Muud saadud ettemaksed	849	849
Kokku võlad ja ettemaksed	6 940	6 940
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 491	7 491
Saadud ettemaksed	1 164	1 164
Tulevaste perioodide tulud	172	172
Muud saadud ettemaksed	992	992
Kokku võlad ja ettemaksed	8 655	8 655

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Avariitöödefond	4 191	6 405	-685	9 911
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 191	6 405	-685	9 911
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 191	6 405	-685	9 911
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	9 911	6 653	-5 122	11 442
Liikmete ettemaksed kommunaalteenuste osas		85		85
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 911	6 738	-5 122	11 527
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 911	6 738	-5 122	11 527

2015.a. jooksul laekus remondifondi lisaks 5616 eurot. Remondifondi suunamine ka 2014 aruandeaasta tulemi summas 1037 eurot. Ajavahemikul 01.01.15 – 31.12.2015.a. teostati remonttöid summas 5122 eurot. Remondifondi jääk 31.12.2015.a. oli 11442 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	7 015	6 256	
Haldustasud	5 717	5 447	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	5 122	685	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 854	12 388	

Lisa 7 Muud tulud (eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	571	648	
Muud	213	331	11
Kokku muud tulud	784	979	

Muude tulude kontrol on elektritarbimise 2015.a. eest esitatud arve AS Starman summas 208 eurot ja on kommunaalmaksete vahe summas 5 eurot.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Hoolduskulud	-6 838	-6 194
Halduskulud	-5 729	-5 450
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-12 567	-11 644

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	35	35

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 189	1 161

2015	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 001

2014	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 275

Seotud osapoolena on käesolevas aruandes käsitletud OÜ Majavara Haldus, mille juhatuse liige Kaarel Koger kuulub ühtlasi ka KÜ Aruheina tee 1 juhatuse koosseisu.

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

2015.a.			
	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	12660	12660	0
Prügivedu	1230	1230	0
Soojus	20223	20218	5
Vesi	10235	10235	0
Kindlustus	492	492	0
		KOKKU	5

2014.a.			
	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	13538	13539	-1
Prügivedu	1241	1241	0
Soojus	26978	26978	0
Vesi	10867	10867	0
Kindlustus	521	521	0
		KOKKU	-1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2016

Korteriühistu Aruheina tee 1 (registrikood: 80283791) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	19.12.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56909707
E-posti aadress	kaarel@majavara.ee